



بسم الله الرحمن الرحيم

به: جناب آقای دکتر علیرضا زاکانی شهردار محترم تهران

موضوع: مصوبه گزارش حسابرسی سال مالی 1401 شهرداری منطقه 12

سلام علیکم؛

در اجرای مفاد بند (30) ماده (107) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شورای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران و دهیاران مصوب 1375/03/01 با اصلاحات و الحاقات بعدی آن، گزارش حسابرسی سال مالی 1401 شهرداری منطقه 12 تهیه شده توسط موسسه حسابرسی منتخب شورای اسلامی شهر تهران به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع شد. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره 160/418 مورخ 1404/01/20، موضوع در سیزدهمین جلسه شورای منعقد در تاریخ سه شنبه سیزدهم خرداد ماه سال 1404 مورد بررسی قرار گرفت و در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و یک (1) فقره گزارش پیوست (ممهور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رأی انجام شد که با اکثریت آرای موافق (پانزده رأی) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از شانزده عضو حاضر در جلسه در زمان رأیگیری) به تصویب رسید.

و فی ماده یکصد و هجدهم (118) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شورای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران و دهیاران مصوب 1375/03/01 با اصلاحات و الحاقات بعدی آن، مصوبه مزبور در صورتی که تا دو هفته پس از تاریخ ابلاغ مورد اعتراض مسئولین ذیربط قرار نگیرد لازم الاجرا خواهد بود. 4131/12

مهدی چمران

رئیس شورای اسلامی شهر تهران

رونوشت: - جناب آقای اسکندر مومنی وزیر محترم کشور جهت استحضار.

- رئیس محترم مجمع نمایندگان استان تهران در مجلس شورای اسلامی جهت استحضار و ابلاغ به نمایندگان محترم مردم تهران.

- فرماندار محترم تهران جهت استحضار.

- رئیس محترم کمیته تلفیق مصوبات جهت استحضار.

- اعضای محترم شورای اسلامی شهر تهران جهت استحضار.

- رئیس محترم شورای اسلامی استان تهران جهت استحضار.

- دفتر هیات رئیسه و مصوبات (540 گزارش حسابرسی/6 - شناسه: 4131/12).



جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

مشخصات مصوبه

عنوان:

«گزارش حسابرسی سال مالی ۱۴۰۱»

شهرداری منطقه ۱۲»

(مشتمل بر ماده و ماده و یک (۱) فقره گزارش پیوست)

(ممه‌ور به مهر شورای اسلامی شهر تهران)

به انضمام گردش کار تصویب

شناسه مصوبه: ۴۱۳۱-۱۲

رده‌بندی مصوبه: (۶/۴۰۴/۳۳۱/۲)

مصوب سیصد و سی و یکمین جلسه رسمی

دوره ششم شورای اسلامی شهر تهران

به تاریخ سه شنبه سیزدهم خرداد ماه سال ۱۴۰۴



این مصوبه در سامانه جامع مصوبات شورای اسلامی شهر تهران به نشانی <http://laws.tehran.ir> قابل دسترسی است.



ماده واحد:

در اجرای بند (ج) ماده (۴۴) آیین نامه مالی شهرداری ها و پند (۳۰) ماده (۱۰۷) قانون تشکیلات، وظایف و انتخابات شورای اسلامی کشور و انتخاب شهرداران و دهیاران مصوب ۱۳۷۵/۰۳/۰۱ با اصلاحات الحاقات بعدی آن، گزارش حسابرس منتخب شورای اسلامی شهر تهران در خصوص بررسی صورت مالی سال ۱۴۰۱ شهرداری منطقه ۱۲ که جزء لاینفک این مصوبه و ممه‌ور به مهر شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد به عنوان سند حسابرسی سال ۱۴۰۱ شهرداری مذکور مورد بررسی قرار گرفت و شورا پس از استماع گزارش حسابرس و پاسخ‌های شهرداری تهران تکالیف زیر را بر اساس مقررات قانونی مصوب نمود:

الف. شهرداری تهران (شهرداری منطقه ۱۲) مکلف است موارد زیر را به انجام رساند:

- ۱) شهرداری تهران موظف به رعایت مفاد تبصره ۲ ماده ۷۸ قانون شهرداری‌ها «بنام سپرده یا امانت به شهرداری» می‌باشد که این مهم توسط منطقه فوق‌الذکر صورت‌نپذیرفته، لذا شایسته است علت عدم واریز مانده سرفصل سپرده‌های پرداختنی را به کمیسیون بودجه گزارش نماید.
- ۲) شهرداری تهران موظف است علت عدم تعیین تکلیف حساب‌های بانکی مسدود شده را گزارش نماید.
- ۳) شهرداری تهران موظف است در خصوص مغایرت مانده حساب بانکی (شعبه شهدا و...) با سیستم خزانه‌داری، گزارشی به کمیسیون برنامه و بودجه ارائه نماید.
- ۴) شهرداری تهران موظف به ارائه مستندات کامل حساب تنخواه‌گردان می‌باشد.
- ۵) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف اقلام راکد و سنواتی سرفصل حساب‌ها و اسناد دریافتی عملیاتی و غیرعملیاتی می‌باشد.
- ۶) شهرداری تهران مکلف به ارائه صورت‌های ریز بدهی مودیان بابت درآمدهای عملیاتی مستمر شامل عوارض نوسازی، پسماند و کسب پیشه به مبلغ ۸,۸۲۳ میلیارد می‌باشد.
- ۷) شهرداری تهران موظف است نسبت به تعیین تکلیف امور مربوط مالیات اقدام نماید.
- ۸) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل‌های داخلی جهت ثبت و پیگیری اسناد دریافتی نکول شده می‌باشد.
- ۹) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف مانده مطالبات سنواتی بابت عوارض صدور پروانه‌های ساختمانی در بافت فرسوده می‌باشد.
- ۱۰) با توجه به عدم رعایت صرفه و صلاح شهرداری در وصول مطالبات سنواتی، شهرداری تهران موظف به تهیه صورت ریز و تجزیه سنی مانده حساب‌ها می‌باشد.
- ۱۱) شهرداری تهران موظف به ارائه صورت ریز دیون ارسالی جهت اداره کل امور مالی برای پرداخت به موسسه حسابرسی همچنین مشخص نمودن نحوه انتخاب و بررسی و اولویت‌بندی مالکین املاک معارض به جهت پرداخت دیون و جرائم می‌باشد.
- ۱۲) شهرداری تهران مکلف است نسبت به پوشش بیمه‌ای موجودی‌های اجناس و واحدهای ساخته شده اقدام نماید.
- ۱۳) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم کنترل‌های داخلی در خصوص ثبت و پیگیری موجودی اجناس جهت صحت موجودی‌ها و کنترل مغایرت‌های احتمالی با واحد مالی می‌باشد.





شناسه مصوبه: ۱۲-۱۳۱۴

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۴/۳۳۱/۲

- ۱۴) شهرداری تهران موظف به فراهم ساختن امکان مشاهده عینی اسناد مالکیت زمین و ساختمان‌های منطقه جهت کنترل و اثبات ثبت دارایی‌های ثابت مشهود می‌باشد.
- ۱۵) شهرداری تهران موظف به پیگیری وضعیت دارایی‌های ثابت در جریان به مبلغ ۹۹ میلیارد شامل پروژه‌های تجهیز و تکمیل ساختمان راهنمایی و رانندگی، احداث سالن جشن ناحیه ۴، ورزشگاه آیت‌الله کاشانی، سرای محله آسیاب والی و... می‌باشد.
- ۱۶) شهرداری تهران موظف به تدوین آیین‌نامه مدون جهت شناسایی و ثبت دارایی‌های ثابت مشهود و زمین‌های متروکه در دفاتر و سیستم اموال می‌باشد.
- ۱۷) شهرداری تهران موظف به طراحی سیستم مدون بهای تمام‌شده در خصوص کنترل پروژه‌ها (فعالیت‌ها و وظایف کلیه پروژه‌های بزرگ و کوچک مقیاس، برآورد اولیه (ریالی و مقداری)، درصد پیشرفت و جدول زمان‌بندی اجرای پروژه، تعداد پروژه‌های تکمیل شده و...) می‌باشد.
- ۱۸) شهرداری تهران موظف به تعیین تکلیف وضعیت سرفصل سرمایه‌گذاری‌ها و مشارکت‌های بلندمدت و اشخاص حقیقی (پروژه مشارکتی احداث پاساژ تجاری مولوی) می‌باشد.
- ۱۹) شهرداری تهران موظف به ارائه گزارشی در خصوص وصول مطالبات از دستگاه‌های اجرایی به کمیسیون برنامه و بودجه شورای اسلامی شهر تهران می‌باشد.
- ۲۰) شهرداری تهران مکلف به طراحی سیستم یکپارچه‌ای برای ثبت درآمدهای غیرمستمر بر اساس مبنای تعهدی در خصوص رفع مغایرت‌های مالی بین سیستم درآمدی و حسابداری می‌باشد.

ب. شهرداری تهران (شهرداری منطقه ۱۲) موظف است پس از لازم‌الاجرا شدن این مصوبه ظرف مدت یک (۱) ماه نسبت به تشکیل کارگروه ویژه جهت رفع نواقص و اشکالات مطرح شده در گزارش‌های حسابرسی فوق‌الذکر با توجه به بندهای تکلیفی مندرج در بند (الف) اقدام و گزارش نهایی را به شورای اسلامی شهر تهران ارائه نماید و همچنین جهت اطلاع رسانی عمومی در سامانه شفافیت بارگزاری نماید. ۶/۴۰۴/۳۳۱/۲ م ۶/۱۰





جمهوری اسلامی ایران



شماره:
تاریخ:
پیوست:

شناسه مصوبه: ۱۲-۴۱۳۱

رده‌بندی مصوبه: ۶/۴۰۴/۳۳۱/۲

گردش کار تصویب

گزارش موسسه حسابرسی بهنام مشار در خصوص حسابرسی سال مالی ۱۴۰۱ شهرداری منطقه ۱۲ واصل و جهت بررسی به کمیسیون برنامه و بودجه به عنوان کمیسیون اصلی ارجاع گردید. پس از وصول گزارش کمیسیون مذکور به شماره ۱۶۰/۴۱۸ مورخ ۱۴۰۴/۰۱/۲۰ موضوع در دستور کار سیصد و سی و یکمین جلسه رسمی شورای اسلامی شهر تهران منعقد در تاریخ سه شنبه سیزدهم خرداد ماه سال ۱۴۰۴ قرار گرفت. در جلسه مذکور پس از استماع گزارش واصله و مذاکرات انجام شده، در خصوص مفاد آن مشتمل بر ماده واحده و یک (۱) فقره گزارش پیوست (ممه‌ور به مهر شورای اسلامی شهر تهران) اخذ رای انجام شد که با اکثریت آرای موافق (پانزده رای) اعضای شورای اسلامی شهر تهران (از شانزده عضو حاضر در جلسه در زمان رأی‌گیری) به تصویب رسید. م/ ۱۲-۴۱۳۱/۴۰۵ ۵۴۰/۴

